

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZYCY**  
**im. Zjednoczonej Europy**  
 Zagórzycza 20, 76-231 Damnica  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego, sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Adresat:  
**URZĄD GMINY DAMNICA**

Urząd Gminy w Damnicy

2024 -03 27

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON:

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 285 958,36</b>	<b>1 227 477,47</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>1 132 241,21</b>	<b>1 020 595,70</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 609 216,78	3 838 891,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 285 958,36	1 227 477,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 476 975,57	-2 818 295,92
1. Środki trwałe	1 285 958,36	1 227 477,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-2 476 975,57	-2 818 295,92
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 285 958,36	1 227 477,47	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219 908,88	236 260,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	219 908,88	236 260,17
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 381,34	11 525,64
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	21 046,00	23 710,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 453,53	108 624,81
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 043,86	91 119,92
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>70 290,88</b>	<b>30 525,29</b>	5. Pozostałe zobowiązania	984,15	1 279,80
I. Zapasy	82 832,73	25 252,40	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1. Materiały	62 832,73	25 252,40	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	4 099,15	1 146,89
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 099,15	1 146,89
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 017,00	4 976,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 359,00	4 126,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 658,00	850,00			
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	441,15	296,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	441,15	296,89			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 356 249,24</b>	<b>1 258 002,76</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 356 249,24</b>	<b>1 258 002,76</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
 im. Agnieszki Brzykcy

25.03.2024  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**  
 mgr Ewa Stawiarz

# ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	0,00	0,00	2 359 088,58	0,00	2 359 088,58	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 859,99	0,00	351 635,99	0,00	351 635,99	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	33 493,51	138,30	33 355,21	0,00
4	020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	5 680,00	0,00	5 680,00	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	58 480,89	0,00	1 131 611,11	0,00	1 131 611,11
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 859,99	138,30	390 809,50	0,00	390 671,20
7	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	766,00	27 021,40	97 814,15	97 517,26	296,89	0,00
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	13 253,66	11 987,90	144 622,73	156 148,37	0,00	11 525,64
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	4 147,50	5 060,90	40 120,00	35 994,00	4 126,00	0,00
10	225	Rozrachunki z budżetami	8 962,00	23 710,00	131 171,00	154 881,00	0,00	23 710,00
11	229	Pozostałe rozrachunki publicznonprawne	62 686,21	113 480,10	786 238,53	894 863,34	0,00	108 624,81
12	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	43 039,51	134 159,43	126 083,37	217 203,29	0,00	91 119,92
13	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	172,50	408,50	5 321,86	4 668,36	826,00	172,50
14	240	Pozostałe rozrachunki	569,99	1 107,30	7 442,44	8 525,74	24,00	1 107,30
15	310	Materiały	0,00	8 049,49	80 032,73	54 780,33	25 252,40	0,00
16	800	Fundusz jednostki	90 240,45	2 796 890,86	2 567 216,02	6 406 107,64	0,00	3 838 891,62
17	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 504,86	93 552,60	96 504,86	97 651,75	0,00	1 146,89
18	860	Wynik finansowy	2 909 310,37	91 014,45	5 386 285,94	2 567 990,02	2 818 295,92	0,00
			<b>3 231 523,04</b>	<b>3 366 783,81</b>	<b>12 218 890,01</b>	<b>12 218 890,01</b>	<b>5 598 580,99</b>	<b>5 598 580,99</b>

**SŁOWNY KSIĘGOWY**
  
 SZKOLA PODSTAWOWA
   
 Sporządził: Brzykcy

<b>Aktualna strona:</b>	3 231 523,04	3 366 783,81	12 218 890,01	12 218 890,01	5 598 580,99	5 598 580,99
<b>Narastająco:</b>	3 231 523,04	3 366 783,81	12 218 890,01	12 218 890,01	5 598 580,99	5 598 580,99

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)	Adresat: URZĄD GMINY W DAMNICY	
SZKOŁA PODSTAWOWA im. Zjednoczonej Europy Zagórzycy 20, 76-231 Zagórzycy REGON (59) 81 13 421	URZĄD GMINY DAMNICA sporządzony na dzień 31 GRUDNIA 2023 R	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON	2024-03 27	Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>45 073,50</b>	<b>75 023,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>45 073,50</b>	<b>75 023,50</b>
I. Amortyzacja		<b>2 527 666,52</b>	<b>2 909 310,37</b>
II. Zużycie materiałów i energii		58 573,21	58 480,89
III. Usługi obce		112 021,59	155 889,13
IV. Podatki i opłaty		95 302,57	152 525,18
V. Wynagrodzenia		0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 742 331,60	1 953 082,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		494 043,57	564 380,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		23 713,98	23 151,71
IX. Świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		1 680,00	1 800,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-2 482 593,02</b>	<b>-2 834 286,87</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>5 617,45</b>	<b>15 990,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		5 617,45	15 990,95
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wyodrębnionym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-2 476 975,57</b>	<b>-2 818 295,92</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0	0
II. Odsetki		0	0
III. Inne		0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki		0	0
II. Inne		0	0
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>-2 476 975,57</b>	<b>-2 818 295,92</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) brutto (I-J-K)</b>		<b>-2 476 975,57</b>	<b>-2 818 295,92</b>

Główny księgowy  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
Zagórzycy  
Brzykcy

...2024-03-25...  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY  
Nowak  
(kierownik jednostki)



URZĄD GMINY  
DAMNICA

2024 -03 2 /

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>  <b>sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 R</b>	<b>Adresat:</b> <b>URZĄD GMINY W DAMNICY</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZYCU im. Zjednoczonej Europy Zagórzycza 20, 76-231 Damnica Regon 001141040, tel.(59 81 13 421		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 449 345,30</b>	<b>3 609 216,78</b>	
<b>I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>2 512 279,45</b>	<b>2 796 890,86</b>	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 512 279,45	2 796 890,86	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.7. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 352 407,97</b>	<b>2 567 216,02</b>	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 299 726,54	2 476 975,57	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 474,85	90 240,45	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia	4 206,58	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 609 216,78</b>	<b>3 838 891,62</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>2 476 975,57</b>	<b>2 818 295,92</b>	
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)	2 476 975,57	2 818 295,92	
III.3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+III)</b>	<b>1 132 241,21</b>	<b>1 020 595,70</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
mgr Małgorzata Brzykcy

2024-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY  
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZYCY  
im. Zjednoczonej Europy  
Zagórzycza 20, 76-231 Damnica  
Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421



Załącznik nr 1  
do Zarządzenia  
nr 46/2019  
Wójta Gminy Damnica  
z dnia 27 lutego 2019r.

Treść	Uwagi
<b>Dział I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA
1.2.	Siedzibę jednostki ZAGÓRZYCA
1.3.	Adres jednostki 76-231 Damnica
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki 001141040 PKD
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów Nie dotyczy
4	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dzienniki, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeśli jest to składnik majątkowy posiadający cechy indywidualne np. numer fabryczny, to taki składnik bez względu na cenę nabycia wprowadzany jest do ewidencji bilansowej. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: -książki i inne zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole, -odzież i umundurowanie, -meble i dywany.</p> <p>b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów).</p> <p>3. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określanych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>4. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>5. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p><b>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</b> Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji</p>

		inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.
		<p><b>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz.217),</li> <li>- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.),</li> <li>- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j Dz. U. z 2020 r. poz.342).</li> </ul>
		<p><b>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</b></p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Damnica
<b>Dział II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Tabela nr 1 oraz Tabela Nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Nie dotyczy
1.5	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o	Nie dotyczy

	pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nie dotyczy
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje	Nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie dotyczy

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
 mgr Maria Brzykcy

  
 DYREKTOR SZKOŁY  
 mgr Robert Nowak




TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

**SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGORZICY im. Jędruczonyj Europy**

1	2	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			10	11	
		3	4	5	7	8	9			
Nazwa grupy rodzajowej		Wartość		Wartość		Wartość		Wartość		
Rego składniki aktywów (59)		- stan na początek roku obrotowego		- stan na początek roku obrotowego		- stan na początek roku obrotowego		- stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	5 680,00									
2. Razem środki trwałe	2 359 088,58									5 680,00
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0									
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0									2 359 088,58
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2 359 088,58									0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	0,00									0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00									0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00									0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1-2)	2 364 768,58									2 364 768,58
3. Razem pozostałe środki trwałe	337 127,00	14 508,99			14 508,99					351 635,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
mgr. Maria Brzykcy

DYREKTOR SZKOŁY  
mgr. 



**SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZICY**  
**TABELA NR 2** *zmoczonej Europie*  
**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.**  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	-- stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
	2	3	4	5		
<b>1</b>						<b>8</b>
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5 680,00</b>					
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>1 073 130,22</b>	<b>58 480,89</b>			<b>0</b>	<b>5 680,00</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0				0	1 131 611,11
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0				0	
2.2. Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 073 130,22	58 480,89			58 480,89	1 131 611,11
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	0	0			0	0,00
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0				0	
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	0	0			0	
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>1 078 810,22</b>	<b>58 480,89</b>			<b>58 480,89</b>	<b>1 137 291,11</b>
<b>3. Razem pozostałe środki trwałe</b>	<b>337 127,00</b>	<b>14 508,99</b>			<b>14 508,99</b>	<b>351 635,99</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
  
 mgr Małgorzata Brzykcy


DYREKTOR SZKOŁY  
  
 mgr Robert Nowak



TABELA NR 4

szkoła PODSTAWOWA w ŁAGÓRZICY  
im. Zjednoczonej Europy  
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych  
Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
1				5
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
1				5
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
mgr Maria Brzykcy


DYREKTOR SZKOŁY  
mgr Marianna Nowak

**TABELA NR 5**

**SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZICY**  
**im. Zjednoczonej Europy**  
 Zagórzycza 20, 76-231 Darnica  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
  
 mgr Maria Brzykcy

**DYREKTOR SZKOŁY**  
  
 mgr Katarzyna Nowak





**TABELA NR 7**

**SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZICY**  
**im. Zjednoczonej Europy**  
**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych**  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje					
2	Udziały					
3	Dłużne papiery wartościowe					

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
*Anna*  
 mgr Anna Brzykcy

**DYREKTOR SZKOŁY**  
*Jan*  
 mgr Jan Nowak

**TABELA NR 8**

**SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZYCY**  
**Stan odpisów aktualizujących wartość należności i**  
 Zagórzycza 20, 76-231 Darnica  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) 7
			zwiększenia 4	wykorzystanie 5	rozwiązania 6	
1	2					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
  
 mgr Mariola Isrzyńska

DYREKTOR SZKOŁY  
  
 mgr Hanna Nowak

**TABELA NR 9**

**SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZNY**  
**Dane o stanie rezerw według celów utworzenia Europejskiej**  
 Zagórzycy 20, 76-231 Darnica  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku (3+4-5-6)
		3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
  
 mgr Maria Brzykcy


DYREKTOR SZKOŁY  
  
 mgr Robert Nowak



**TABELA NR 10** SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZICY  
**im. Zjednoczonej Europy**  
**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**  
 Region 001141040, tel.(33) 81 13 42 1

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Jednostek powiązanych:				
2	Pozostałych jednostek:				
3	<b>Razem</b>				

  
 GŁÓWNA KASIEROWA  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
 mgr Maria Brzykcy

  
 DYREKTOR SZKOŁY  
 mgr Annett Nowak

**TABELA NR 11**

SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZICY  
*im. Zjednoczonej Europy*  
Zagórzycza 20, 76-231 Damnica  
Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
mgr Andrzej Trzykcy

DYREKTOR SZKOŁY  
mgr Piotr Nowak

**TABELA NR 12**

SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZICY  
 im. *Zjednoczonej Europy*  
 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

  
 GŁÓWNA KASJERKA  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
 mgr Maria Brzykcy

  
 DYREKTOR SZKOŁY  
 mgr Piotr Nowak

**TABELA NR 13**

**SZKOŁA PODSTAWOWA w ZAGÓRZICY**  
**Wykaz zobowiązań warunkowych** *z* **zonej Europy**  
 Zagorzycza 20, 76-231 Darnica  
 Regon 001141040, tel.(59) 81 13 421

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
<b>Razem</b>				

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
*[Signature]*  
 mgr. Rafał Brzykcy

DYREKTOR SZKOŁY  
*[Signature]*  
 mgr. Robert Nowak



**TABELA NR 14**

SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZICY  
 im. *Zjednoczonej Europy*  
 ul. *Zjednoczonych* 20, 76-231 Dąmnica  
 Regon 001141040, tel. (59) 81 13 421

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynniki rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
  
 mgr Maria Brzykcy

DYREKTOR SZKOŁY  
  
 mgr Robert Nowak

**TABELA NR 15**

SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAGÓRZICY  
 im. Zjednoczonej Europy  
 Zagórzycy 20, 76-231 Darnica  
 tel. (71) 741 8421

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i potężeń niewykazanych w bilansie	2	3
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
 mgr Maria Brzykcy

  
 DYREKTOR SZKOŁY  
 mgr Sabina Nowak